

柳州两面针股份有限公司

600249

2011 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	马朝梅
主管会计工作负责人姓名	莫善军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周卓媛

公司负责人马朝梅、主管会计工作负责人莫善军及会计机构负责人（会计主管人员）周卓媛声明：保证本季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,276,923,965.40	3,307,598,156.50	-0.93
所有者权益（或股东权益）(元)	2,052,651,532.58	2,204,806,753.01	-6.90
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.5614	4.8996	-6.90
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-177,934,414.36		-76.75
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3954		-76.75
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-37,978,077.05	-52,393,156.61	-25.48
基本每股收益（元/股）	-0.0844	-0.1164	-25.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.08710	-0.1223	-7.53
稀释每股收益（元/股）	-0.0844	-0.1164	-25.48
加权平均净资产收益率（%）	-1.13	-1.78	增加0.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.20	-1.91	增加0.27个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	45,242.98
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,238,906.33

债务重组损益	2,152,755.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,828,583.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-115,978.78
所得税影响额	-1,000,102.54
少数股东权益影响额（税后）	-871,912.72
合计	2,620,327.70

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	77,161	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
柳州市人民政府国有资产监督管理委员会	22,500,000	人民币普通股
柳州市经济发展总公司	22,500,000	人民币普通股
上海正章纺织制品厂	5,474,799	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,325,110	人民币普通股
柳州市两面针旅游用品厂	3,213,937	人民币普通股
周宏	2,641,000	人民币普通股
刘凤宇	2,600,164	人民币普通股
广西柳州市建设投资开发有限责任公司	1,860,081	人民币普通股
中钢期货有限公司	1,320,000	人民币普通股
杨春燕	1,194,450	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、公司资产负债表项目指标大幅度变动的情况及原因

序号	科目名称	2011年9月30日（元）	2010年12月31日（元）	增加（减少）数	增（减）比例
(1)	货币资金	226,097,722.62	331,162,281.42	-105,064,558.80	-31.73%
(2)	交易性金融资产	12,777,955.98	25,274,317.84	-12,496,361.86	-49.44%
(3)	应收帐款	168,292,552.33	113,802,940.15	54,489,612.18	47.88%
(4)	其他应收款	68,680,888.41	32,911,203.06	35,769,685.35	108.69%
(5)	其他流动资产	1,612,453.58	132,024.27	1,480,429.31	1121.33%
(6)	在建工程	143,539,235.84	66,668,695.85	76,870,539.99	115.30%
(7)	工程物资	1,787,832.77	3,198,370.75	-1,410,537.98	-44.10%
(8)	短期借款	389,500,000.00	289,000,000.00	100,500,000.00	34.78%
(9)	应交税费	-8,159,021.48	33,395,902.93	-41,554,924.41	-124.43%
(10)	其他流动负债	7,246,815.42	2,647,674.50	4,599,140.92	173.70%
(11)	长期借款	76,100,000.00	20,000,000.00	56,100,000.00	280.50%
(12)	其他非流动负债	9,000,771.53	352,828.38	8,647,943.15	2451.03%

- (1) 货币资金比期初减少 31.73%，主要原因是公司技改投入增大及经营支出增加；
- (2) 交易性金融资产比期初减少 49.44%，主要原因是公司出售所持基金所致；
- (3) 应收帐款比期初增加 47.88%，主要原因是公司销售额增加、新开发的客户有一定的账期；
- (4) 其他应收款比期初增加 108.69%，主要原因是公司下属捷康公司、芳草公司预付工程款增加较大；
- (5) 其他流动资产比期初增加 1121.33%，主要原因是公司下属纸业公司待摊费用增加；
- (6) 在建工程比期初增加 115.30%，主要原因是公司下属捷康公司、纸业公司技改工程项目增加；
- (7) 工程物资比期初减少 44.10%，主要原因是公司下属捷康公司、纸业公司工程物资领用减少；
- (8) 短期借款比期初增加 34.78%，主要原因是公司流动资金贷款增加；
- (9) 应交税费比期初减少 124.43%，主要原因是公司上交企业所得税及下属房开公司预交税费；
- (10) 其他流动负债比期初增加 173.70%，主要原因是公司下属纸业公司预提费用增加；
- (11) 长期借款比期初增加 280.50%，主要原因是公司下属纸业公司项目借款债务增加；
- (12) 其他非流动负债比期初增加 2451.03%，主要原因是公司下属芳草公司递延收益增加。

2、公司利润表项目指标大幅度变动的情况及原因

序号	科目名称	本期数(1—9月)(元)	上年同期数(元)	增加(减少)数	增(减)比例
(1)	财务费用	15,498,373.00	7,731,352.41	7,767,020.59	100.46%
(2)	资产减值损失	544,314.74	165,740.69	378,574.05	228.41%
(3)	公允价值变动损益	-299,194.07	-3,399,031.66	3,099,837.59	91.20%
(4)	营业外收入	6,607,466.14	22,346,070.52	-15,738,604.38	-70.43%
(5)	营业外支出	286,540.11	1,079,288.77	-792,748.66	-73.45%
(6)	少数股东损益	-5,828,336.96	1,762,528.85	-7,590,865.81	-430.68%
(7)	其他综合收益	-99,762,063.82	-855,949,693.84	756,187,630.02	88.34%
(8)	利润总额	-57,273,135.70	-37,368,529.08	-19,904,606.62	-53.27%
(9)	净利润	-58,221,493.57	-38,442,771.27	-19,778,722.30	-51.45%
(10)	归属于母公司的净利润	-52,393,156.61	-40,205,300.12	-12,187,856.49	-30.31%

- (1) 财务费用比上年同期增加 100.46%，主要原因是公司借款增加；
- (2) 资产减值损失比上年同期增加 228.41%，主要原因是公司计提坏帐损失增加；
- (3) 公允价值变动损益比上年同期增加 91.20%，主要原因是证券市场变动导致金融资产价格变动所致；
- (4) 营业外收入比上年同期减少 70.43%，主要原因是政府补助减少；
- (5) 营业外支出比上年同期减少 73.45%，主要原因是捐赠减少；
- (6) 少数股东损益比上年同期减少 430.68%，主要原因是公司下属子公司亏损增加；
- (7) 其他综合收益比上年同期增加 88.34%，主要原因是中信股票市价变动所致；
- (8) 利润总额比上年同期减少 53.27%，主要原因是期间费用增加,政府补助减少所致；
- (9) 净利润比上年同期减少 51.45%，主要原因是期间费用增加,政府补助减少所致；
- (10) 归属于母公司的净利润比上年同期减少 30.31%，主要原因是期间费用增加,政府补助减少所致。

3、公司现金流量表项目指标大幅度变动的情况及原因

序号	科目名称	本期数（1—9 月）（元）	上年同期数（元）	增加（减少）数	增（减）比例
(1)	经营活动产生的现金流量净额	-177,934,414.36	-100,671,764.97	-77,262,649.39	-76.75%

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 76.75%，主要原因是经营性亏损增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

(1)、股改分置改革完成后启动管理层激励计划，具体办法由公司董事会制定并报主管部门批准后执行。

(2)、公司第一大股东柳州市人民政府国有资产管理委员会承诺将在公司 2005、2006 和 2007 年度股东大会上提议公司 2005 年、2006 年和 2007 年度的现金分红比例不低于当年实现的可分配利润（非累计可分配利润）的 40%，并承诺在股东大会表决时对该议案投赞成票。因此，公司大股东提议 2007 年度每 10 股派发红利 7.70 元(含税)的利润分配预案，在 2008 年 6 月 30 日召开的公司 2007 年度股东大会审议该议案时，投了赞成票，但未获通过。

(3)、其他对公司中小股东所作承诺及履行情况：公司管理层对公司今后三年的业绩增长做出如下承诺：经注册会计师审计（并出具标准无保留意见审计报告），公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年增长不低于 10%；2007 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2006 年增长不低于 15%；2008 年度公司扣除非经常性损益后的净利润比 2007 年增长不低于 20%。如果上述业绩增长不能达标，则公司管理层以其上一年度薪酬总额的 50%增持公司流通股，增持的股份在任职期间及离职后半年内不得减持。由于公司 2006 年度业绩达不到要求，管理层已于 2007 年 6 月-7 月增持公司流通股，履行了股改承诺。公司 2007 年度业绩仍达不到要求，公司高管 2007 年薪酬在 2009 年兑现后，公司已于 2009 年 12 月完成高管股票增持，兑现了股改承诺。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司未执行任何利润分配或现金分红方案。

柳州两面针股份有限公司

法定代表人:马朝梅

2011 年 10 月 26 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2011 年 9 月 30 日

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	226,097,722.62	331,162,281.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,777,955.98	25,274,317.84
应收票据	14,096,047.71	14,177,010.17
应收账款	168,292,552.33	113,802,940.15
预付款项	112,804,580.02	100,634,635.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,680,888.41	32,911,203.06
买入返售金融资产		
存货	219,078,946.42	212,703,085.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,612,453.58	132,024.27
流动资产合计	823,441,147.07	830,797,497.74
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	985,890,169.73	1,103,319,006.47
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	242,612,202.79	242,621,512.16
投资性房地产		
固定资产	722,239,070.21	697,331,120.79
在建工程	143,539,235.84	66,668,695.85
工程物资	1,787,832.77	3,198,370.75
固定资产清理	2,097,130.44	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	337,719,755.09	346,744,055.63
开发支出	759,746.83	357,162.52
商誉	3,617,727.77	3,617,727.77
长期待摊费用	9,163,659.39	9,766,515.13
递延所得税资产	4,056,287.47	3,176,491.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,453,482,818.33	2,476,800,658.76
资产总计	3,276,923,965.40	3,307,598,156.50
流动负债：		
短期借款	389,500,000.00	289,000,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,000,000.00	1,067,500.00
应付账款	219,084,777.65	204,500,908.31
预收款项	110,050,708.42	100,072,232.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,477,926.18	10,138,677.55
应交税费	-8,159,021.48	33,395,902.93
应付利息	136,534.46	
应付股利	6,122,425.73	6,122,425.73
其他应付款	41,851,251.47	51,390,347.19
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	44,199,405.01	40,000,000.00
其他流动负债	7,246,815.42	2,647,674.50
流动负债合计	823,510,822.86	738,335,669.20
非流动负债：		
长期借款	76,100,000.00	20,000,000.00
应付债券		
长期应付款	37,117,896.90	42,117,301.91
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	108,433,837.29	126,048,162.80
其他非流动负债	9,000,771.53	352,828.38
非流动负债合计	230,652,505.72	188,518,293.09
负债合计	1,054,163,328.58	926,853,962.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	1,126,223,169.12	1,226,037,680.35
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	211,894,432.36	211,894,432.36
一般风险准备		
未分配利润	264,494,463.63	316,887,620.24
外币报表折算差额	39,467.47	-12,979.94
归属于母公司所有者权益合计	2,052,651,532.58	2,204,806,753.01
少数股东权益	170,109,104.24	175,937,441.20
所有者权益合计	2,222,760,636.82	2,380,744,194.21
负债和所有者权益总计	3,276,923,965.40	3,307,598,156.50

公司法定代表人：马朝梅 主管会计工作负责人：莫善军 会计机构负责人：周卓媛

母公司资产负债表
2011 年 9 月 30 日

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	41,701,116.65	99,171,009.84
交易性金融资产	7,645,903.74	24,404,517.84
应收票据	550,000.00	650,775.30
应收账款	55,509,970.18	48,772,250.92
预付款项	128,575,491.63	112,275,694.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	190,299,363.17	133,211,276.06
存货	35,310,432.66	38,181,341.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,419.11	21,676.44
流动资产合计	459,597,697.14	456,688,543.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	985,890,169.73	1,103,319,006.47
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	713,701,798.66	713,711,108.03
投资性房地产		
固定资产	242,365,158.66	254,374,811.91
在建工程	10,657,517.28	7,553,894.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,202,540.50	65,231,646.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,908,002.78	9,548,333.29
递延所得税资产	1,249,341.33	1,375,118.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,026,974,528.94	2,155,113,919.64
资产总计	2,486,572,226.08	2,611,802,462.77
流动负债：		
短期借款	157,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	42,081,676.04	48,122,335.21
预收款项	8,317,897.86	10,105,460.73
应付职工薪酬	270,102.90	444,766.21
应交税费	1,090,594.53	35,218,648.64
应付利息		
应付股利	6,122,425.73	6,122,425.73
其他应付款	25,870,876.17	5,898,881.62

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	579,153.04	579,153.04
流动负债合计	241,332,726.27	226,491,671.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	108,433,837.29	126,048,162.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,433,837.29	126,048,162.80
负债合计	349,766,563.56	352,539,833.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	450,000,000.00	450,000,000.00
资本公积	1,123,801,498.50	1,223,616,009.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	183,568,103.55	183,568,103.55
一般风险准备		
未分配利润	379,436,060.47	402,078,515.51
所有者权益（或股东权益）合计	2,136,805,662.52	2,259,262,628.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,486,572,226.08	2,611,802,462.77

公司法定代表人：马朝梅 主管会计工作负责人：莫善军 会计机构负责人：周卓媛

4.2

合并利润表

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7—9月)	上期金额 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1—9月)	上年年初至报告 期末金额(1—9 月)
一、营业总收入	277,763,765.40	239,498,181.02	824,249,924.92	675,583,063.61
其中：营业收入	277,763,765.40	239,498,181.02	824,249,924.92	675,583,063.61
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	322,773,482.91	281,799,643.28	937,512,248.98	771,036,420.46
其中：营业成本	245,597,842.18	208,317,572.58	709,746,968.05	563,915,806.31
利息支出				
手续费及 佣金支出				
退保金				
赔付支出				
净额				
提取保险 合同准备金净额				
保单红利 支出				

分保费用				
营业税金 及附加	706,503.76	553,801.66	2,333,635.45	1,877,705.74
销售费用	32,483,892.28	36,036,743.62	100,589,363.01	97,794,794.47
管理费用	37,294,966.91	33,041,391.84	108,799,594.73	99,551,020.84
财务费用	6,690,277.78	3,879,721.69	15,498,373.00	7,731,352.41
资产减值 损失		-29,588.11	544,314.74	165,740.69
加：公允价值变 动收益（损失以“-” 号填列）	-706,236.88	2,323,529.47	-299,194.07	-3,399,031.66
投资收益 （损失以“-”号填 列）	2,424,416.48	2,395,095.40	49,967,456.40	40,217,077.68
其中：对 联营企业和合营企业 的投资收益		-9,534.60		-9,534.60
汇兑收益 （损失以“-”号填 列）				
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-43,291,537.91	-37,582,837.39	-63,594,061.73	-58,635,310.83
加：营业外收入	3,149,017.69	6,142,705.16	6,607,466.14	22,346,070.52
减：营业外支出	172,880.70	353,385.36	286,540.11	1,079,288.77
其中：非流动 资产处置损失				
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	-40,315,400.92	-31,793,517.59	-57,273,135.70	-37,368,529.08
减：所得税费用	202,018.62	613,173.03	948,357.87	1,074,242.19
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	-40,517,419.54	-32,406,690.62	-58,221,493.57	-38,442,771.27
归属于母公司所 有者的净利润	-37,978,077.05	-30,265,181.78	-52,393,156.61	-40,205,300.12
少数股东损益	-2,539,342.49	-2,141,508.84	-5,828,336.96	1,762,528.85
六、每股收益：				
（一）基本每股 收益	-0.0844	-0.0673	-0.1164	-0.0893
（二）稀释每股 收益	-0.0844	-0.0673	-0.1164	-0.0893
七、其他综合收益	-136,289,245.53	-86,099,476.31	-99,762,063.82	-855,949,693.84
八、综合收益总额	-176,806,665.07	-118,506,166.93	-157,983,557.39	-894,392,465.11
归属于母公司所 有者的综合收益总额	-174,279,640.43	-116,366,314.82	-152,189,311.25	-896,153,299.38
归属于少数股东 的综合收益总额	-2,527,024.64	-2,139,852.11	-5,794,246.14	1,760,834.27

公司法定代表人：马朝梅 主管会计工作负责人：莫善军 会计机构负责人：周卓媛

母公司利润表

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	31,888,447.29	36,217,054.36	117,621,689.93	124,586,068.45
减：营业成本	28,233,288.73	28,839,470.09	98,532,833.83	99,462,400.84
营业税金及 附加	212,158.15	270,008.29	581,581.22	881,167.94
销售费用	14,933,830.94	20,106,436.47	46,532,020.37	50,721,963.74
管理费用	13,194,605.10	11,831,978.36	38,931,934.21	37,665,215.54
财务费用	2,393,386.29	1,321,994.02	5,303,746.25	2,992,558.20
资产减值损 失			502,576.46	23,618.53
加：公允价值变 动收益（损失以“-” 号填列）	-161,775.71	2,222,694.47	270,935.87	-3,157,186.66
投资收益 （损失以“-”号填 列）	2,296,426.12	2,047,751.19	49,817,985.57	39,601,355.99
其中：对 联营企业和合营企业 的投资收益				
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-24,944,171.51	-21,882,387.21	-22,674,080.97	-30,716,687.01
加：营业外收入	23,275.21	97,782.85	202,330.00	317,869.05
减：营业外支出				525,000.00
其中：非流动 资产处置损失				
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	-24,920,896.30	-21,784,604.36	-22,471,750.97	-30,923,817.96
减：所得税费用	-24,266.36	333,404.17	170,704.07	-473,578.00
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	-24,896,629.94	-22,118,008.53	-22,642,455.04	-30,450,239.96
五、每股收益：				
（一）基本每股 收益				
（二）稀释每股 收益				
六、其他综合收益	-136,308,196.07	-86,102,025.12	-99,814,511.23	-855,947,086.79
七、综合收益总额	-161,204,826.01	-108,220,033.65	-122,456,966.27	-886,397,326.75

公司法定代表人：马朝梅 主管会计工作负责人：莫善军 会计机构负责人：周卓媛

4.3

合并现金流量表

2011 年 1—9 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	770,730,123.79	673,271,663.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,324,003.77	7,087,504.79
收到其他与经营活动有关的现金	22,202,378.84	17,043,301.33
经营活动现金流入小计	806,256,506.40	697,402,469.85
购买商品、接受劳务支付的现金	604,375,730.59	553,076,168.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	129,504,499.44	103,653,357.60
支付的各项税费	76,354,432.05	52,221,747.47
支付其他与经营活动有关的现金	173,956,258.68	89,122,961.62
经营活动现金流出小计	984,190,920.76	798,074,234.82
经营活动产生的现金流量净额	-177,934,414.36	-100,671,764.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,005,507.51	19,335,090.50
取得投资收益收到的现金	49,947,140.03	40,129,317.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,495,496.02	1,171,229.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	96,448,143.56	65,635,638.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,263,455.79	106,274,894.73
投资支付的现金	31,778,713.98	21,225,395.97
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	155,042,169.77	127,500,290.70
投资活动产生的现金流量净额	-58,594,026.21	-61,864,652.69

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	535,600,000.00	355,867,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	535,600,000.00	355,867,500.00
偿还债务支付的现金	389,011,464.42	211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,329,127.02	9,063,640.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	404,340,591.44	220,063,640.61
筹资活动产生的现金流量净额	131,259,408.56	135,803,859.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-255,526.79	-213,122.56
五、现金及现金等价物净增加额	-105,524,558.80	-26,945,680.83
加：期初现金及现金等价物余额	331,162,281.42	353,476,066.81
六、期末现金及现金等价物余额	225,637,722.62	326,530,385.98

公司法定代表人：马朝梅 主管会计工作负责人：莫善军 会计机构负责人：周卓媛

母公司现金流量表

2011 年 1—9 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,277,167.25	110,964,559.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,523,744.99	2,476,128.19
经营活动现金流入小计	103,800,912.24	113,440,687.83
购买商品、接受劳务支付的现金	63,449,278.59	80,493,598.14
支付给职工以及为职工支付的现金	32,622,658.83	28,496,560.88
支付的各项税费	41,617,385.60	26,563,701.94
支付其他与经营活动有关的现金	115,907,373.78	76,403,025.51
经营活动现金流出小计	253,596,696.80	211,956,886.47
经营活动产生的现金流量净额	-149,795,784.56	-98,516,198.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,618,910.56	15,907,022.38
取得投资收益收到的现金	49,792,099.96	39,549,599.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,411,010.52	55,456,622.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,464,053.95	6,465,079.41
投资支付的现金	13,554,165.61	17,786,035.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,018,219.56	24,251,115.38

投资活动产生的现金流量净额	61,392,790.96	31,205,506.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	157,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	157,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,066,899.59	3,766,117.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,066,899.59	93,766,117.50
筹资活动产生的现金流量净额	30,933,100.41	56,233,882.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-57,469,893.19	-11,076,809.32
加：期初现金及现金等价物余额	99,171,009.84	135,195,412.31
六、期末现金及现金等价物余额	41,701,116.65	124,118,602.99

公司法定代表人：马朝梅 主管会计工作负责人：莫善军 会计机构负责人：周卓媛